



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 372 121
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RØED PÅ JELØY AS
Forretningsadresse: Røed Gård
Røedalleen 26
1519 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: BDT VIKEN REGNSKAP AS avd Moss

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 26.09.2021



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2019 for 918372121

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		962 595	839 825
Annen driftsinntekt		444 435	384 968
Sum inntekter		1 407 030	1 224 793
Kostnader			
Varekostnad		3 250	
Lønnskostnad	4	191 143	87 948
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	21 414	
Annen driftskostnad	4	1 193 795	1 166 264
Sum kostnader		1 409 602	1 254 211
Driftsresultat		-2 572	-29 418
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		74	41
Annen finansinntekt		85	
Sum finansinntekter		159	41
Annen rentekostnad		1 104	1 050
Annen finanskostnad		8 364	241
Sum finanskostnader		9 468	1 291
Netto finans		-9 309	-1 250
Ordinært resultat før skattekostnad		-11 881	-30 669
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-11 881	-30 669
Årsresultat	5	-11 881	-30 669
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-11 881	-30 669
Totalresultat		-11 881	-30 669



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			-30 669
Overført fra annen egenkapital		-11 881	
Sum overføringer og disponeringer		-11 881	-30 669



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1	22 405	27 999
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	71 910	22 731
Sum varige driftsmidler	1	94 316	50 730
Sum anleggsmidler		94 316	50 730
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	68 063	34 175
Andre kortsiktige fordringer		18 564	16 064
Sum fordringer		86 626	50 239
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	36 911	36 711
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 911	36 711
Sum omløpsmidler		123 537	86 950
SUM EIENDELER		217 853	137 680
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	33 642	45 522
Sum opptjent egenkapital		33 642	45 522
Sum egenkapital	5	63 642	75 522
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		130 973	45 094
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		2 921	4 552
Annen kortsiktig gjeld		20 317	12 511
Sum kortsiktig gjeld		154 211	62 157
Sum gjeld		154 211	62 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		217 853	137 680



Årsregnskap 2019
Rød på Jeløy AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 372 121

JTM

[Handwritten signature]



RESULTATREGNSKAP			
RØED PÅ JELØY AS			
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		962 595	839 825
Annen driftsinntekt		444 435	384 968
Sum driftsinntekter		1 407 030	1 224 793
Varekostnad		3 250	0
Lønnskostnad	4	191 143	87 948
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	21 414	0
Annen driftskostnad	4	1 193 795	1 166 264
Sum driftskostnader		1 409 602	1 254 211
Driftsresultat		-2 572	-29 418
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		74	41
Annen finansinntekt		85	0
Annen rentekostnad		1 104	1 050
Annen finanskostnad		8 364	241
Resultat av finansposter		-9 309	-1 250
Ordinært resultat før skattekostnad		-11 881	-30 669
Ordinært resultat		-11 881	-30 669
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	5	-11 881	-30 669
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	-30 669
Overført fra annen egenkapital		11 881	0
Sum overføringer		-11 881	-30 669

RØED PÅ JELØY AS

SIDE 2

JTM

H.M.



Balanse
Røed på Jeløy AS

Etendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	22 405	27 999
Driftsmøbler, inventar o.a. utstyr	1	71 910	22 731
Sum varige driftsmidler	1	94 316	50 730
Sum anleggsmidler		94 316	50 730
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	68 063	34 175
Andre kortsiktige fordringer		18 564	16 064
Sum fordringer		86 626	50 239
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	36 911	36 711
Sum omløpsmidler		123 537	86 950
Sum etendeler		217 853	137 680

Røed på Jeløy AS

Side 3

JTM

HJM



Balanse
Røed på Jeløy AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	33 642	45 522
Sum opptjent egenkapital		33 642	45 522
Sum egenkapital	5	63 642	75 522
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		130 973	45 094
Skyldig offentlige avgifter		2 921	4 552
Annen kortsiktig gjeld		20 317	12 511
Sum kortsiktig gjeld		154 211	62 157
Sum gjeld		154 211	62 157
Sum egenkapital og gjeld		217 853	137 680

26.03.2020
Styret i Røed på Jeløy AS


Jahn Torer Mamen
styreleder/daglig leder


Hans Thorer Mamen
styremedlem

JTM HTP



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av leieinntekter fra kulturilåven og skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

JTM

HJM



Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	141 295	141 295
Sum	141 295	141 295

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	30 000	0	45 522	75 522
Pr. 01.01.2019	30 000	0	45 522	75 522
Årets resultat			-11 881	-11 881
Pr. 31.12.2019	30 000	0	33 642	63 642

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Røed på Jeløy AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Hans Thorer Mamen	10	33,3	33,3
Jahn Torer Mamen	10	33,3	33,3
Morten Bro	10	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Hans Thorer Mamen	styremedlem	10
Jahn Torer Mamen	styreleder/daglig leder	10

JTM

HITM

Note 1 Anleggsmidler

	Driftsøstre, inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	50 730	50 730
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	65 000	65 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	115 730	115 730
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	21 414	21 414
= Bokført verdi 31.12.19	94 316	94 316
Årets ordinære avskrivninger	21 414	21 414
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	80 563	46 675
Avsetning til tap	12 500	12 500
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	68 063	34 175
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til usikre leieinntekter

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 3 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 11 764.

JTM

HJM

**Note 7 Skatt**

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-11 881	-30 669
Permanente forskjeller	6 752	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 921	-46 346
Skattepliktig inntekt	-3 208	-77 015
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	16 342	18 262	1 921
Fordringer	-12 500	-12 500	0
Sum	3 842	5 762	1 921
Akkumulert fremførbart underskudd	-92 153	-88 945	3 208
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	88 311	83 183	-5 128
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 8 Hendelser etter balansedagen

Etter utløpet av balansedagen har det oppstått økonomisk uro og oversiktighet som følge av utbrudd av viruset Covid19.

Med bakgrunn i de økonomiske konsekvenser som utspiller seg i kjølevannet av virusutbruddet har ikke selskapets ledelse vært i stand til å konkludere med at forutsetning om fortsatt drift er oppfylt med betryggende sikkerhet. Regnskapet avlegges derfor med et forbehold om evnen til opprettholdelse av fortsatt drift er oppfylt.

JTM

H7M
blan